

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

باضمام

صورتهای مالی میان دوره ای و یادداشتهای توضیحی

دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

فهرست مندرجات

شماره صفحه	عنوان
۱	گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل صورت‌های مالی اساسی:
۱	تائید صورت‌های مالی توسط هیات مدیره
۲	الف - ترازنامه
۳	ب - صورت سود و زیان و گردش حساب سود (زیان) انباشته
۴	ج - صورت جریان وجوه نقد
۵ الی ۳۰	د - یادداشت‌های توضیحی



بسمه تعالی

گزارش بررسی اجمالی حسابرس مستقل

به هیأت مدیره

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

مقدمه

۱- ترازنامه به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص) در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ و صورتهای سود و زیان و جریان وجوه نقد آن برای دوره مالی میانی شش ماهه منتهی به تاریخ مزبور، همراه با یادداشتهای توضیحی ۱ تا ۲۷ پیوست، مورد بررسی اجمالی این موسسه قرار گرفته است.

مسئولیت هیأت مدیره در قبال صورتهای مالی

۲- مسئولیت صورتهای مالی میاندوره ای با هیأت مدیره شرکت است.

مسئولیت حسابرس

۳- مسئولیت این موسسه، بیان نتیجه گیری درباره صورتهای مالی یاد شده براساس بررسی اجمالی انجام شده است. بررسی اجمالی این موسسه براساس استاندارد بررسی اجمالی ۲۴۱۰، انجام شده است. بررسی اجمالی اطلاعات مالی میان دوره ای شامل پرس و جو، عمدتاً از مسئولین امور مالی و حسابداری و به کارگیری روشهای تحلیلی و سایر روشهای بررسی اجمالی است. دامنه بررسی اجمالی به مراتب محدودتر از حسابرسی صورتهای مالی است و در نتیجه، این موسسه نمی تواند اطمینان یابد از همه موضوعات مهمی که معمولاً در حسابرسی قابل شناسائی است، آگاه می شود و از این رو، اظهارنظر حسابرسی ارائه نمی کند.

نتیجه گیری

۴- براساس بررسی اجمالی انجام شده، این موسسه به مواردی که حاکی از عدم ارائه مطلوب صورتهای مالی یاد شده، از تمام جنبه های بااهمیت، طبق استانداردهای حسابداری باشد، برخورد نکرده است.

موسسه حسابرسي و خدمات مالي و مديريت

ایران مشهود (حسابداران رسمی)

محمد رضا گلچين پور
شماره عضویت ۸۰۰۶۷۱

نیمنا جناب
شماره عضویت ۹۰۱۸۲۴

تاریخ: ۳۰ آبان ماه ۱۳۹۴

تاریخ:

شماره:

پیوست:

به پرداخت ملت (سهامی خاص)
شماره ثبت: ۲۵۴۹۱۸

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورت‌های مالی

دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

با احترام؛

صورت‌های مالی به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص) مربوط به دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴ به پیوست تقویم می شود. اجزای تشکیل دهنده صورت‌های مالی به قرار زیر است:

شماره صفحه

۲

• ترازنامه

۳

• صورت سود و زیان

۳

گردش حساب سود (زیان) انباشته

۴

• صورت جریان وجوه نقد

۵

• یادداشت‌های توضیحی:

۵-۷

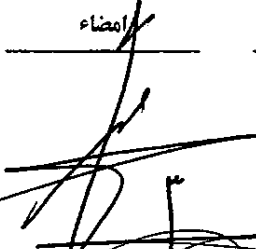
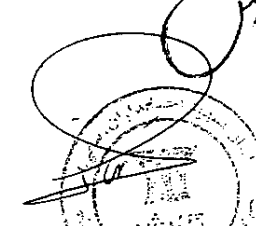
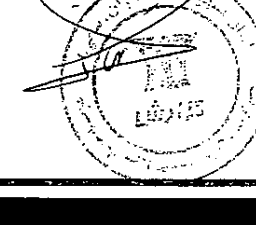
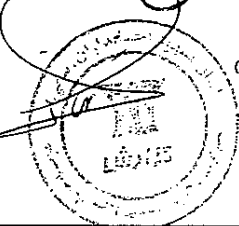
تاریخچه و فعالیت

۸-۳۰

اهم رویه های حسابداری

یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و سایر اطلاعات مالی

صورت‌های مالی براساس استانداردهای حسابداری تهیه شده و در تاریخ ۱۳۹۴/۰۷/۲۸ به تأیید هیأت مدیره شرکت رسیده است.

امضاء	سمت	نام نماینده اشخاص حقوقی	اعضای هیأت مدیره و مدیر عامل
	رئیس هیأت مدیره	فربرز گوردزونچگی	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا (سهامی خاص)
	نایب رئیس هیأت مدیره	رسول لطفی آذر	شرکت چاپ بانک ملت (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	هادی سپانلو	شرکت کارگزاری بانک ملت (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	محمدعلی ترابیان	شرکت بهساز مشاوران مالی (سهامی خاص)
	عضو هیأت مدیره	شهریار خلیلی	شرکت ساختمانی بانک ملت (سهامی خاص)
	مدیرعامل (خارج از اعضاء هیأت مدیره)		رستم شاه گشتاسبی

www.behpardakht.com

نشانی: خیابان دولت، خیابان دیباجی جنوبی، روبروی پارک ارغوان، کوچه مژگان، پلاک ۲ تلفن: ۲۷۳۱۰۰۰۰

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

ترازنامه

در تاریخ ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴



بدهیها و حقوق صاحبان سهام	۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	دارائیهای جاری:
	(ریال)	(ریال)		
بدهیهای جاری:				
پرداختی های تجاری و غیر تجاری	۷۸۱,۰۳۵,۷۹۶,۳۷۲	۴۴۸,۴۸۳,۵۵۰,۰۰۷	۱۱	۲۸,۲۵۷,۴۹۵,۷۰۴
مالیات پرداختی	۱۴۳,۸۹۶,۸۷۵,۶۱۳	۲۴۸,۵۸۹,۹۷۱,۹۴۰	۱۲	۱۳,۶۲۰,۰۰۰
سود سهام پرداختی	-	۵۲۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	۱۳	۱,۱۷۷,۴۶۹,۰۳۹,۱۱۱
جمع بدهیهای جاری	۹۲۴,۹۳۲,۶۷۱,۹۸۵	۱,۲۱۸,۰۰۱,۵۲۱,۹۴۷		۴,۴۳۲,۷۲۶,۱۴۳
				۱,۲۲۰,۰۱۳,۴۴۵,۷۵۸

بدهی های غیر جاری:

حقوق صاحبان سهام:				دارائیهای غیر جاری:
سرمایه (سهلیون سهم یکبار ریالی تمام پرداخت شده)	۱۴,۳۱۳,۳۵۶,۷۲۶	۲۰,۷۹۷,۰۵۱,۹۳۹	۱۵	۴,۷۷۴,۸۲۱,۷۵۴
اندوخته قانونی	۱۴,۳۱۳,۳۵۶,۷۲۶	۲۰,۷۹۷,۰۵۱,۹۳۹		۲۹,۷۴۵,۶۸۴,۷۸۶
سود انباشته	۹۳۹,۲۴۶,۰۲۸,۱۲۱	۱,۲۲۸,۸۷۸,۵۷۳,۸۸۶		۳,۴۲۰,۳۷۱,۳۹۲
جمع حقوق صاحبان سهام				۱,۳۳۸,۴۸۴,۶۴۰,۷۸۰
جمع بدهیها و حقوق صاحبان سهام				۱۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
				۱,۲۲۸,۹۲۵,۴۱۸,۲۱۲

حقوق صاحبان سهام:

۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۶
۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۷
۷۰,۷۹۶,۳۸۰,۶۲۴	۸۱۹,۱۲۰,۲۹۰,۰۰۴	
۱,۲۵۷,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴	۱,۳۶۹,۱۲۰,۲۹۰,۰۰۴	
۲,۰۱۹,۷۲۲,۶۰۹,۲۴۵	۲,۶۰۷,۹۹۸,۶۳۲,۹۷۰	

یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.

جمع دارائیهای غیر جاری

جمع دارائیهای جاری

جمع دارائیهای غیر جاری

جمع دارائیهای جاری

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورت سود و زیان

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۲

یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۲/۰۶/۳۱
	(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)
درآمد حاصل از ارائه خدمات	۱۷	۱,۵۱۹,۰۴۸,۵۱۱,۹۰۵	۱,۱۷۱,۹۰۱,۱۹۷,۰۷۴	۱,۴۷۸,۲۷۳,۴۲۲,۰۱۱
بهای تمام شده خدمات ارائه شده	۱۸	(۶۲۱,۰۴۹,۶۳۲,۹۷۶)	(۳۸۲,۰۰۱,۶۹۷,۶۷۳)	(۹۰۷,۷۷۷,۰۳۲,۸۰۸)
سود ناخالص		۸۹۷,۹۹۸,۸۷۸,۹۲۹	۷۸۹,۸۹۹,۴۹۹,۴۰۱	۵۷۰,۴۹۶,۳۸۹,۲۰۳
هزینه های اداری و عمومی	۱۹	(۱۴,۹۱۰,۹۷۴,۲۰۱)	(۱۲,۰۶۳,۸۴۳,۰۴۸)	(۱۹,۴۵۵,۰۹۴,۸۲۰)
سود عملیاتی		۸۸۳,۰۸۷,۹۰۴,۷۲۸	۷۷۷,۸۳۵,۶۵۶,۳۵۳	۵۵۱,۰۴۱,۲۹۴,۳۸۳
هزینه های مالی	۲۰	(۲۴۰,۶۷۳,۹۱۱)	(۶۷۶,۹۹۶,۶۷۱)	(۱,۵۲۱,۱۱۶,۴۰۷)
خالص سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی	۲۱	۱۹,۸۴۳,۵۳۶,۹۴۰	۲۴,۰۴۶,۴۷۵,۲۸۶	۴۰,۱۴۵,۲۰۵,۳۱۸
		۱۹,۶۰۲,۸۶۳,۰۲۹	۲۳,۳۶۹,۴۷۸,۶۱۵	۳۸,۶۲۴,۰۸۸,۹۱۱
سود قبل از مالیات		۹۰۲,۶۹۰,۷۶۷,۷۵۷	۸۰۱,۲۰۵,۱۳۴,۹۶۸	۵۸۹,۶۶۵,۳۸۳,۲۹۴
مالیات بر درآمد	۱۲	(۲۲۰,۵۴۶,۸۵۸,۲۹۷)	(۱۹۴,۳۵۴,۲۴۸,۵۹۹)	(۱۳۷,۷۶۵,۲۷۳,۹۷۶)
سود خالص		۶۸۲,۱۴۳,۹۰۹,۴۶۰	۶۰۶,۸۵۰,۸۸۶,۳۶۹	۴۵۱,۹۰۰,۱۰۹,۳۱۸

گردش حساب سود انباشته

سود خالص	۶۸۲,۱۴۳,۹۰۹,۴۶۰	۶۰۶,۸۵۰,۸۸۶,۳۶۹	۴۵۱,۹۰۰,۱۰۹,۳۱۸
سود انباشته در ابتدای دوره / سال	۷۱۳,۸۳۲,۹۹۸,۲۴۰	۱,۰۸۸,۲۱۶,۴۶۳,۰۶۵	۱,۰۸۸,۲۱۶,۴۶۳,۰۶۵
تعدیلات سنواتی	(۵,۸۵۶,۶۱۷,۶۱۶)	(۱۳۰,۹۰۴,۲۸۹,۰۰۰)	(۱۴,۱۴۰,۱۹۱,۷۵۹)
سود انباشته در ابتدای دوره / سال - تعدیل شده	۷۰۷,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴	۱,۰۸۶,۹۰۶,۵۲۰,۱۷۵	۱,۰۷۴,۰۷۶,۲۷۱,۳۰۶
سود سهام	(۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۷۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
	۱۳۶,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴	۳۰۶,۹۰۶,۵۲۰,۱۷۵	۲۹۴,۰۷۶,۲۷۱,۳۰۶
سود قابل تخصیص	۸۱۹,۱۲۰,۲۹۰,۰۸۴	۹۱۳,۷۵۷,۴۰۶,۵۴۴	۷۴۵,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴
انداخته قانونی	-	-	(۲۸۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)
سود انباشته در پایان دوره / سال	۸۱۹,۱۲۰,۲۹۰,۰۸۴	۹۱۳,۷۵۷,۴۰۶,۵۴۴	۷۰۷,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴

از آنجا که سود و زیان جامع محدود به سود دوره و تعدیلات سنواتی است، صورت سود و زیان جامع ارائه نشده است.
یادداشت های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

صورت جریان وجوه نقد

برای دوره مالی میانی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

بازداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
(ریال)	(ریال)	(ریال)	(ریال)

فعالیت‌های عملیاتی :

۲۳

جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیت‌های عملیاتی

بازده سرمایه گذاریها و سود پرداختی بابت تأمین مالی :

سود سهام دریافتی

سود دریافتی بابت سرمایه گذاریهای کوتاه مدت

سود دریافتی بابت سرمایه گذاری های بلند مدت

سود سهام پرداختی

سود پرداختی بابت تأمین مالی

جریان خالص ورود (خروج) وجه نقد ناشی از بازده سرمایه گذاریها

و سود پرداختی بابت تأمین مالی

مالیات پرداختی :

۱۲

مالیات پرداختی

فعالیت‌های سرمایه گذاری :

وجه پرداختی بابت خرید داراییهای ثابت مشهود

وجه پرداختی بابت تحصیل سرمایه گذاری ها

وجه پرداختی بابت داراییهای نامشهود

وجه حاصل از فروش داراییهای ثابت مشهود

جریان خالص خروج وجه نقد ناشی از فعالیت‌های سرمایه گذاری

جریان خالص ورود وجه نقد قبل از فعالیت‌های تأمین مالی

فعالیت‌های تأمین مالی :

تأمین از بانک ملت بابت خرید دارایی ثابت

بازپرداخت اصل تسهیلات مالی دریافتی

جریان خالص (خروج) وجه نقد ناشی از فعالیت‌های تأمین مالی

خالص افزایش (کاهش) در وجه نقد

مانده وجه نقد در آغاز دوره / سال

مانده وجه نقد در پایان دوره / سال

مبادلات غیر نقدی

۲۴

یادداشت‌های توضیحی همراه بخش جدایی ناپذیر صورتهای مالی است

ف

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۱- تاریخچه و فعالیت

۱-۱- تاریخچه

شرکت به پرداخت ملت در تاریخ ۱۳۸۴/۰۶/۱۵ به صورت سهامی خاص تأسیس شده و طی شماره ۲۵۴۹۱۸ مورخ ۱۳۸۴/۰۶/۲۲ در اداره کل ثبت شرکتها و مالکیت صنعتی تهران به ثبت رسید. مرکز اصلی آن در تهران و در حال حاضر یکی از واحدهای تجاری فرعی شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا میباشد و واحد تجاری نهائی گروه، شرکت بانک ملت است.

۱-۲- فعالیت اصلی

به موجب ماده ۲ اساسنامه، موضوع شرکت عبارتست از ارائه پشتیبانی کلیه خدمات ارائه دهندگان خدمات پرداخت (PSP) اعم از موارد سخت افزاری، نرم افزاری، شبکه، تعمیر و نگهداری، پشتیبانی و سایر اموریکه با موضوع فوق مرتبط می باشد. بر اساس مجوز دریافتی به شماره ۳۵۷۴/هـ مورخ ۱۳۸۴/۰۸/۱۴ از بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران با فعالیت شرکت در زمینه ارائه خدمات پرداخت با رعایت مفاد مقررات و ضوابط مربوطه موافقت گردیده است.

۱-۳- تعداد کارکنان

میانگین ماهانه تعداد کارکنان در استخدام، طی دوره به شرح زیر بوده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
نفر	نفر	نفر	
۱۰۹	۱۰۶	۱۱۹	کارکنان فنی
۱۰۵	۹۹	۱۱۴	کارکنان ستادی
۲۱۴	۲۰۵	۲۳۳	

۲- اهم رویه های حسابداری

۲-۱- مبنای تهیه صورتهای مالی

صورتهای مالی اساساً "بر مبنای بهای تمام شده تاریخی تهیه و در موارد مقتضی از ارزشهای جاری نیز استفاده شده است"



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۲- سرمایه گذاری ها

نحوه ارزیابی: سرمایه گذاریهای بلند مدت به بهای تمام شده پس از کسر هرگونه کاهش ارزش اثبات شده هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی میشود. آن گروه از سرمایه گذاریهای سریع معامله در بازار که به عنوان دارایی جاری طبقه بندی میشود به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش مجموع سرمایه گذاریها و سایر سرمایه گذاری های جاری به اقل بهای تمام شده و خالص ارزش فروش هر یک از سرمایه گذاریها ارزیابی میشود.

نحوه شناخت درآمد: درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت سرمایه پذیر (تا تاریخ ترازنامه) شناسایی میشود.

۲-۳- دارایی های نامشهود

استهلاک داراییهای نامشهود با عمر مفید معین با توجه به الگوی مصرف منافع اقتصادی آتی مورد انتظار مربوط و بر اساس نرخ ها و روش های زیر محاسبه می شود:

نوع داراییها	مدت استهلاک (سال)	روش استهلاک
ترو افزار های رایانه ای	۲،۳،۵،۸	مستقیم

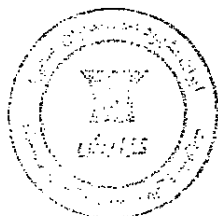
۲-۴- دارایی های ثابت مشهود

۲-۴-۱- داراییهای ثابت مشهود، بر مبنای بهای تمام شده در حسابها ثبت می شود. مخارج بهسازی و تعمیرات اساسی که باعث افزایش قابل ملاحظه در ظرفیت یا عمر مفید باقی مانده دارایی های ثابت یا بهبود اساسی در کیفیت بازدهی آنها می گردد به عنوان مخارج سرمایه ای محسوب و طی عمر مفید باقی مانده دارایی های مربوط مستهلک می شود. هزینه های نگهداری و تعمیرات جزئی که به منظور حفظ یا تأمین منافع اقتصادی مورد انتظار از استاندارد عملکرد ارزیابی شده اولیه انجام می شود، هنگام وقوع به عنوان هزینه های جاری تلقی و به حساب سود و زیان دوره منظور می گردد.

۲-۴-۲- استهلاک داراییهای ثابت مشهود با توجه به آئین نامه استهلاکات موضوع ماده ۱۵۱ قانون مالیاتهای مستقیم مصوب اسفند ماه ۱۳۶۶ و اصلاحیه های بعدی آن و بر اساس نرخها و روشهای زیر محاسبه میشود:

نوع دارایی	نرخ استهلاک	روش استهلاک
ساختمان	۷ درصد	نزولی
تأسیسات مخابراتی	۱۰ ساله	خط مستقیم
تأسیسات برقی	۱۲ درصد	نزولی
تأسیسات (گرمایش و سرمایش)	۱۵ ساله	خط مستقیم
وسائط نقلیه	۲۵ و ۳۵ درصد	نزولی
اثاثه و منصوبات	۱۰ ساله	خط مستقیم
سخت افزار	۳ ساله	خط مستقیم
دستگاههای کارخوان (POS)	۵ ساله	خط مستقیم

۲-۴-۳- برای دارایی های ثابتی که طی ماه تحصیل میشود و مورد بهره برداری قرار می گیرد استهلاک از اول ماه بعد محاسبه و در حسابها منظور می شود. در مواردی که هر یک از داراییهای استهلاک پذیر پس از آمادگی جهت بهره برداری به علت تعطیل کار یا علل دیگر برای مدتی مورد استفاده قرار نگیرد، میزان استهلاک آن برای مدت باد شده معادل ۳۰ درصد نرخ استهلاک منعکس در جدول بالا محاسبه و در حسابها منظور میشود.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲-۵- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان براساس یک ماه آخرین حقوق و مزایا برای هر سال خدمت آنان محاسبه و در حسابها منظور میشود.

۲-۶- درآمد ارائه خدمات / بهای تمام شده خدمات ارائه شده:

۲-۶-۱- درآمد پس از ارائه خدمات مربوطه با توجه به نوع قراردادهای منعقد شده بشرح زیر شناسایی میشود:

* درآمد حاصل از انتقال تراکشنها به سوئیچ شاپرک: بموجب توافقنامه منعقد شده با شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک)، این درآمد براساس تعداد تراکشنهای محاسباتی توسط شاپرک و نرخهای تعیین شده بانک مرکزی و با لحاظ نمودن کلیه مفاد توافقنامه و پس از تأیید واعلام شاپرک شناسایی می شود.

* درآمد قراردادهای کاست پلاست: بر اساس ساعات کار انجام شده و لحاظ نمودن مفاد قرارداد محاسبه و شناسایی میشود.

* درآمد قراردادهای مقطوع: بر اساس کار انجام شده و لحاظ نمودن مفاد قرارداد، شناسایی میشود.

۲-۶-۲- بهای تمام شده خدمات ارائه شده با توجه به نوع قراردادها شناسایی و ثبت می گردد. بهای تمام شده خدمات بر اساس کار انجام شده هر قرارداد محاسبه و در حسابها شناسایی و ثبت می گردد.

۲-۷- مخارج تأمین مالی

مخارج تأمین مالی بعنوان هزینه دوره شناسایی می شود به استثنای مخارجی که مستقیماً قابل انتساب به "داراییهای واجد شرایط" است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۳- موجودی نقد

۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
		موجودی نزد بانکها:
	۱۱,۷۸۵,۰۱۰,۰۰۰	حساب سپرده کوتاه مدت الکترونیک بانک ملت کلاهدوز
۹۸,۶۷۷,۱۴۰	۹,۹۲۱,۰۵۱,۷۶۲	حساب پشتیبان جاری نزد بانک آینده دولت
۶۹۸,۲۵۹,۲۰۲	۹,۲۸۰,۸۷۱,۷۵۲	حساب پشتیبان جاری نزد بانک ملی ایران مرکزی
	۳,۲۰۴,۴۱۰,۸۷۸	حساب قرض الحسنه الکترونیک بانک ملت ۵۳۶۱۸۸۹۴۰۶
۹۴,۰۷۸,۶۸۰,۶۵۴	۱,۸۹۵,۸۸۸,۵۹۹	حساب کوتاه مدت طرح فراز نزد بانک ملت شعبه نارنجستان
۲۶,۳۱۵,۴۷۰,۱۷۳	۱,۲۳۳,۹۶۱,۵۶۱	حساب کوتاه مدت طرح فراز نزد بانک ملت شعبه کلاهدوز
۶,۷۲۱,۳۶۳,۴۸۷	۷۸۳,۱۴۸,۸۵۱	حساب پشتیبان جاری نزد بانک ملت شعبه نارنجستان
۳۰,۰۰۰,۰۰۰	۳۰,۰۰۰,۰۰۰	حساب جاری شماره ۰۱۰۰۰۲۸۸۲۱۰۰۰ نزد بانک آینده
	۱,۷۰۶,۳۰۱	حساب سپرده کوتاه مدت الکترونیک بانک ملت ۱۲۷۴۸۸۴۲۷۹
۱۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	حساب جاری شماره ۴۴۷۹۸۲۶۱۹۴ نزد بانک ملت
۱۲۷,۹۴۲,۵۵۰,۶۵۶	۳۸,۱۷۶,۱۴۹,۷۰۴	
	۳۷,۵۰۰,۰۰۰	اوراق بهادار
	۳۳,۷۱۰,۰۰۰	موجودی صندوق
۱,۴۰۶,۸۹۰	۱۰,۱۳۶,۰۰۰	تنخواه گردان
۱,۴۰۶,۸۹۰	۸۱,۳۴۶,۰۰۰	
۱۲۷,۹۴۳,۹۵۷,۵۴۶	۳۸,۲۵۷,۴۹۵,۷۰۴	

۴- سرمایه گذاری کوتاه مدت

مانده حساب سپرده گذاری کوتاه مدت به مبلغ ۱۳,۶۲۰,۰۰۰ ریال مربوط به بهای تمام شده ۱۵,۲۶۲ سهم بانک ملت میباشد. ارزش هر سهم مذکور در تاریخ تراز نامه در تالار بورس معادل ۱,۹۰۱ ریال بوده است. سود حاصل از سرمایه گذاری مذکور طی یادداشت توضیحی شماره ۲۱ افشاء شده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵- دریافتنی های تجاری و غیر تجاری

۵-۱- دریافتنی های کوتاه مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (ریال)	یادداشت
		تجاری:
		حسابهای دریافتنی:
		بانک ملت
۶۵۷۵۰۲۵۲۰۱۳۷	۶۵۳۰۴۴۲۸۷۶۰۶۴	۵-۱-۱
۶۰۴۰۲۵۶۰۳۵۷۹۱۳	۴۴۹۰۰۹۳۸۵۳۰۶۸۶	۵-۱-۲
۲۰۶۸۶۰۰۰۰۰۰۰	۲۰۶۸۶۰۰۰۰۰۰۰	۵-۱-۳
۲۵۰۶۹۸۰۰۰۰	۲۵۰۶۹۸۰۰۰۰	۵-۱-۴
۱۰۳۱۲۰۱۱۴۰۲۹۵	۱۰۹۸۷۰۸۸۰۲۲۶	۵-۱-۵
-	۸۴۰۴۵۰۰۰۰	۵-۱-۶
۱۶۰۴۰۵۷۰۸	۲۱۰۳۲۶۸۱	۵-۱-۷
۱۰۳۲۷۰۵۵۱	۱۰۴۱۱۰۶۱۷	۵-۱-۸
۹۰۳۹۰۴۴۰۰۰۰	-	
۶۲۷۰۰۹۳۸۷۷۰۰۴	۱۰۱۰۹۸۲۶۰۸۱۰۳۱۴	
		غیر تجاری:
۱۳۰۹۲۰۵۲۲۰۳۶۴	۱۳۰۹۴۵۰۲۷۵۰۰۴۷	۵-۱-۹
۱۹۲۰۲۲۲۰۲۲۲	۱۲۸۰۷۵۳۳۰۵۸۰	
۲۸۷۰۲۲۴۰۴۹۹	۳۲۰۲۳۵۰۴۹۰۰۶۳۶	
۳۰۷۲۷۰۳۶۵۰۱۸۶	۲۰۱۰۶۰۲۸۰۰۷۷	
۱۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	۵۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰	
۷۳۰۰۰۰۰۰۰۰	۷۷۹۰۹۷۹۰۰۰	
۶۶۹۰۶۷۹۰۳۵۰	۱۰۹۰۸۸۸۰۳۴۶	
۳۷۶۰۱۵۹۰۸۹۸	۹۶۰۰۰۷۰۳۱۱	
۷۴۰۳۷۷۰۷۷۸	۴۶۵۰۲۰۰۰۰۰۰	
۳۵۰۰۴۰۵۵۴۰۸۹۷	۶۷۰۵۴۵۰۴۲۲۰۵۹۷	
۶۶۲۰۱۴۳۰۶۳۲۰۱۰۱	۱۰۱۷۷۰۳۶۹۰۰۳۰۹۱۱	

۵-۱-۱- مطالبات از بانک ملت بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (ریال)	
۸۰۴۶۲۰۵۹۲۰۶۲۵	۱۰۰۱۶۰۲۸۷۰۶۹۵۰۷۹۳	خدمات ارائه شده
۱۰۳۲۷۰۵۵۳۰۸۰۴	۵۲۰۱۲۱۰۳۶۲۰۴۶۵	سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد
۹۰۷۹۰۰۲۴۶۰۴۲۹	۱۰۰۶۹۰۴۰۹۰۵۸۰۲۵۸	علی الحساب دریافتی
(۱۵۰۸۸۶۰۰۰۰۰۰)	(۴۱۲۰۹۴۰۰۴۹۴۰۹۹۴)	پیش دریافت قرارداد
(۳۰۱۹۷۰۲۰۰۰۰۰۰)	(۳۰۰۲۴۵۰۰۰۰۰۰۰)	حق بیمه پرداختی
(۱۰۱۸۷۰۵۰۰۰)	(۱۰۱۸۷۰۵۰۰۰)	
۶۵۷۵۰۲۵۲۰۱۳۷	۶۵۳۰۴۴۲۸۷۶۰۶۴	

عمده مطالبات از بانک ملت مربوط به صورتحساب حق الزحمه عملکرد پایانه های فروشگاهی می باشد که به موجب مصوبه هیأت مدیره بانک ملت مقرر گردید در وجه شرکت پرداخت

گردد. کل مطالبات معادل ۶۰۰ میلیارد ریال تا تاریخ تهیه این یادداشتها دریافت و تسویه شده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱-۲- مطالبات از شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت شاپرک بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۵۹۰,۹۵۴,۷۶۸,۶۴۷	۴۰۹,۴۸۸,۷۹۳,۰۵۹	خدمات ارائه شده
۱۳,۳۰۱,۵۸۹,۲۶۶	۳۷,۴۷۷,۱۹۶,۶۶۷	سپرده بیمه
-	۲,۱۲۷,۸۶۳,۹۶۰	سپرده حسن انجام کار
۶۰۴,۲۵۶,۳۵۷,۹۱۳	۴۴۹,۰۹۳,۸۵۳,۶۸۶	

از مبلغ ۴۰۹,۴۸۹ میلیون ریال مطالبات از شرکت شاپرک مبلغ ۲۸۲,۳۱۰ میلیون ریال آن مربوط به کارمزدهای سال ۱۳۹۳ میباشد که پیش بینی

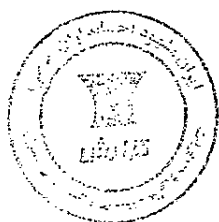
میشود تا پایان سال جاری وصول گردد. تا تاریخ تهیه این یادداشت ها بالغ بر ۹۳,۵۲۴ میلیون ریال از مطالبات مذکور وصول شده است

۵-۱-۳- مطالبات از شرکت سروش اقتصاد مهر بشرح زیر میباشد:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۲,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	۲,۲۲۱,۰۰۰,۰۰۰	خدمات ارائه شده
۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	۴۶۵,۰۰۰,۰۰۰	سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد
۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۸۶,۰۰۰,۰۰۰	

۵-۱-۴- مانده حساب شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدوینس شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۲,۶۹۲,۳۰۵,۰۰۰	۲,۶۹۲,۳۰۵,۰۰۰	ارائه خدمات
۱۶۴,۶۷۵,۰۰۰	۱۶۴,۶۷۵,۰۰۰	سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد
(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	(۳۵۰,۰۰۰,۰۰۰)	سپرده پیش دریافت
۲,۵۰۶,۹۸۰,۰۰۰	۲,۵۰۶,۹۸۰,۰۰۰	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۵-۱-۵- مانده حساب مرکز توسعه تجارت الکترونیکی وزارت صنعت، معدن و تجارت شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۱,۱۲۹,۸۷۶,۲۸۳	۱,۴۹۹,۲۵۷,۱۳۸
۱۸۲,۲۳۸,۱۱۲	۴۸۷,۸۳۱,۰۸۸
۱,۳۱۲,۱۱۴,۳۹۵	۱,۹۸۷,۰۸۸,۲۲۶

خدمات ارائه شده
سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد

۵-۱-۶- مانده حساب اتحادیه تعاونی های مصرف فرهنگیان شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)
۸۰,۷۶۲,۱۴۰
۳,۸۸۲,۸۰۰
۸۴,۶۴۵,۰۴۰

ارائه خدمات
سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد

۵-۱-۷- مانده حساب شرکت گلدایران شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۱۴,۱۲۷,۱۳۸	۲۱,۳۲۶,۶۸۱
۲,۲۷۸,۵۷۰	-
۱۶,۴۰۵,۷۰۸	۲۱,۳۲۶,۶۸۱

ارائه خدمات
سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد

۵-۱-۸- مانده حساب دانشگاه علوم پزشکی و خدمات درمانی تهران شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۶۸۴,۳۷۸	۱۴۷,۳۲۱
۶۴۳,۲۷۳	۱,۲۶۴,۲۹۶
۱,۳۲۷,۶۵۱	۱,۴۱۱,۶۱۷

ارائه خدمات
سپرده بیمه و حسن انجام کار قرارداد

۵-۱-۹- مانده حساب فوق عمدتا مربوط به علی الحساب پرداختی در سال مالی ۱۳۹۳ میباشد.

۵-۲- دریافتی های بلند مدت:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۳,۳۹۹,۹۲۷,۰۷۳	۴,۷۷۴,۸۲۱,۷۵۴
۳,۳۹۹,۹۲۷,۰۷۳	۴,۷۷۴,۸۲۱,۷۵۴

حصة بلند مدت وام کارکنان



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۶- بیش پرداختها

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)
۶-۱ شرکت خدمات ارتباطی ایرانسل	۲,۱۷۳,۹۱۳,۰۴۳	۶,۶۶۶,۶۶۶,۶۶۶
۶-۲ شرکت پرداخت اول کیش (جیرینگ)	۲,۲۵۸,۸۱۳,۰۰۰	۱,۰۰۰,۶۷۰,۰۰۰
سایر	-	۱۳,۳۴۸,۰۰۰
	<u>۴,۴۳۲,۷۲۶,۱۴۳</u>	<u>۷,۶۸۰,۶۸۵,۶۶۶</u>

۶-۱- مانده حساب مذکور بابت سهم ۴ ماهه از مهر لغایت دیماه ۱۳۹۴ خدمات دریافتی از ایرانسل بابت اختصاص کد دستوری ۵۷۴۱# در تلفنهای همراه می باشد.

۶-۲- مانده حساب شرکت پرداخت اول کیش شامل شارژ کیف پول واقع در شرکت مذکور میباشد.

۷- سرمایه گذارهای بلند مدت

یادداشت	۱۳۹۴/۰۶/۳۱ (ریال)	۱۳۹۳/۱۲/۲۹ (ریال)
۷-۱ سرمایه گذاری در سهام شرکتهای	۲۵,۳۰۵,۶۸۴,۲۸۶	۲۵,۳۰۵,۶۸۴,۲۸۶
۷-۲ سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۴۴۰,۰۰۰,۰۰۰
۷-۳ سرمایه گذاری در اوراق مشارکت	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
	<u>۲۹,۷۴۵,۶۸۴,۲۸۶</u>	<u>۲۹,۷۴۵,۶۸۴,۲۸۶</u>

۷-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکتهای شامل اقلام زیر است:

تعداد سهام	درصد سهام	بهای تمام شده (ریال)	تعداد سهام	بهای تمام شده (ریال)
۲,۴۰۰,۰۰۰	٪۱۶	۲۴,۲۹۴,۶۶۶,۶۶۶	۲,۴۰۰,۰۰۰	۲۴,۲۹۴,۶۶۶,۶۶۶
۱۰۰,۰۰۰	٪۱	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰,۰۰۰	۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
۶,۰۰۰	٪۰/۰۲	۶۰,۰۰۰,۰۰۰	۶,۰۰۰	۶۰,۰۰۰,۰۰۰
۴,۴۰۰	٪۰/۰۴	۴۵,۱۶,۶۲۰	۴,۴۰۰	۴۵,۱۶,۶۲۰
۱	-	۵۰۰,۰۰۰	۱	۵۰۰,۰۰۰
۱	-	۱,۰۰۰	۱	۱,۰۰۰
		<u>۲۵,۳۰۵,۶۸۴,۲۸۶</u>		<u>۲۵,۳۰۵,۶۸۴,۲۸۶</u>

۷-۱-۱- حسب توافق صورت گرفته در سال ۱۳۹۱ با سهامداران و مدیران شرکت توسعه خدمات الکترونیکی آدونیس، مقرر گردید تعداد ۹۶۰,۰۰۰ سهم از سهام جدید

ناشی از افزایش سرمایه شرکت مذکور به نام شرکت به پرداخت ملت صادر شود. طبق توافق مذکور طی سال ۱۳۹۱ مبلغ ۹,۸۹۵ میلیون ریال بابت

بهای سهام به سهامداران شرکت فوق الذکر پرداخت شده است. طی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱، حسب مصوبه مجمع عمومی فوق العاده مورخ

۱۳۹۳/۰۵/۱۲ شرکت مذکور، سرمایه شرکت از مبلغ ۶۰ میلیارد ریال به مبلغ ۱۵۰ میلیارد ریال از محل مطالبات حال شده سهامداران و آورده نقدی افزایش

یافت. تا تاریخ تهیه این یادداشتها اوراق سهام جدید ناشی از افزایش سرمایه مذکور صادر نشده است.

۷-۲- سپرده سرمایه گذاری نزد بانک ملت مربوط به یک فقره سپرده ۵ ساله با نرخ سود ٪۲۰ در سال بوده که تاریخ سر رسید آن ۱۳۹۸/۱۰/۲۱ می باشد.

۷-۳- اوراق مشارکت شرکت نفت و گاز پارس با نرخ سود ٪۲۰ در سال خریداری شده و تاریخ سر رسید آن ۱۳۹۵/۰۴/۰۶ می باشد.

سود حاصل از سرمایه گذاری های مذکور طی یادداشت توضیحی شماره ۲۱ پیوست افشاء گردیده است.





به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۸- داراییهای نامشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک انباشته داراییهای نامشهود بشرح زیرمی باشد:

ارزش دفتری - ریال		استهلاک انباشته - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	استهلاک طی دوره مالی	مانده در پایان دوره	مانده در ابتدای دوره	داراییهای اضافه شده طی دوره مالی	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱					حق الامتياز آب، برق، گاز و تلفن
۵۸۴۵۰۹۴۰۳	۵۸۴۵۰۹۴۰۳					
۲۰۹۶۵۸۲۵۴۷۰	۲۸۳۵۷۶۱۸۷۱		۱۰۶۲۳۱۲۶۵۰۱	۵۸۴۵۰۹۴۰۳	۷۰۰۱۷۳۰۹۱۲	نرم افزار های رایانه ای
۱۸	۱۸		۴۸۶۹۳۵۶۷۵۲	۴۰۴۵۸۰۸۰۵۷۲	-	نرم افزارهای تولیدی شرکت
۳۰۵۵۰۳۳۴۸۹۱	۳۰۴۲۰۲۷۱۳۹۲		۶۴۹۲۵۰۳۲۵۳	۴۸۶۹۳۵۶۷۷۰	۷۰۰۱۷۳۰۹۱۲	جمع کل
				۹۰۹۱۲۰۷۷۴۷۳۵	۹۸۴۲۵۰۰۸۳۳	

۸-۱- مانده حساب نرم افزارهای رایانه ای شامل مبلغ ۲۰۹۵۰ میلیون ریال بهای تمام شده تعداد ۱۰۰۰۰ عدد سیم کارت میباشد، که به منظور قابلیت استفاده از کارتهای سیم و جهت نصب در آنها خریداری شده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۹- داراییهای ثابت مشهود

جدول بهای تمام شده و استهلاک آتیانه داراییهای ثابت مشهود بشرح زیرمی باشد:

ارزش دفتری - ریال		استهلاک آتیانه - ریال		بهای تمام شده - ریال		شرح اقلام
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	پایان دوره	مابده در	پایان دوره	مابده در	
۱۱۸۰,۳۵۰,۹۳۷,۲۶۵	۱۱۸۰,۳۵۰,۹۳۷,۲۶۵	۳۱,۱۱۵,۸۴۵,۸۸۱	-	۱۱۸۰,۳۵۰,۹۳۷,۲۶۵	-	زمین
۶۱,۲۲۵,۳۷۸,۷۷۵	۵۹,۱۸۱,۶۷۲,۸۸۴	۲۸,۹۷۱,۶۷۷,۴۹۰	۲۸,۹۷۱,۶۷۷,۴۹۰	۹۰,۲۹۷,۵۱۸,۷۶۵	۹۰,۲۹۷,۵۱۸,۷۶۵	ساختمان
۹۷۸,۳۳۶,۹۹۸,۹۷۵	۱۰۰,۴۰۶,۳۳۰,۵۳۲,۲۱۲	۱۱۹,۷۶۲,۱۸۹,۶۱۴	۱۵۹,۵۳۸,۳۳۲,۵۵۸	۱,۳۱۹,۹۲۴,۰۴۸,۱۷۶	۲۱۲,۹۴۸,۷۰۶,۶۰۱	دستگاههای کارتنخون
۳,۷۱۸,۱۷۸,۸۹۷	۳,۴۹۵,۴۹۹,۸۹۹	۱۱,۳۱۰,۵۲۱,۹۸۷	۱۰,۴۵۶,۵۰۷,۴۲۲	۱۴,۸۰۶,۳۳۱,۸۸۶	۹۳۳,۶۳۵,۵۶۷	تجهیزات سخت افزاری
۲,۷۴۷,۷۱۶,۱۲۱	۲,۸۲۶,۹۶۶,۱۸۷	۱,۶۱۵,۵۱۷,۰۴۶	۱,۴۰۷,۴۲۱,۲۰۷	۴,۴۴۲,۶۸۱,۳۳۳	۲۸۷,۵۴۴,۰۰۵	اثاثه و متعلقات
۱,۱۲۵,۷۹۱,۳۰۱	۲,۴۸۲,۹۹۶,۵۴۶	۱۴۰,۷۷۳,۶۹۸	۲۴۰,۰۷۲,۴۵۲	۲,۸۶۵,۸۴۴,۶۹۶	-	وسایط نقلیه
۵,۵۷۷,۰۱۵,۹۶۸	۵,۴۵۰,۰۰۸,۶۸۴	۳۸۰,۵۴۸,۱۵۰	۱,۴۲۰,۶۵۸,۸۲۶	۷,۱۲۴,۰۲۴,۷۹۴	۱۲۴,۱۷۶,۰۸۸	تأسیسات
۱,۱۳۹,۵۶۷,۱۷,۳۰۲	۱,۳۳۲,۰۹۸,۶۷۳,۷۳۷	۳۳۵,۳۹۷,۷۰۳,۱۷۶	۲۰,۲۰۲,۴۸۱,۹۹۵	۱,۵۵۷,۴۶۶,۳۷۶,۹۱۳	۱,۱۴۶,۰۱۸,۱۶۰	جمع
۲۲۲,۸۷۷,۷۳۹,۸۸۰	۱۱۶,۳۷۵,۸۶۷,۰۴۳			۱۱۶,۳۷۵,۸۶۷,۰۴۳	۱۰,۷۸۵,۹۰۰,۷۶,۶۱۹	پیش پرداخت خرید دارایی ثابت
۱,۳۶۲,۷۴۴,۶۷۶,۱۸۲	۱,۳۳۸,۶۲۶,۶۴۰,۷۸۰	۳۳۵,۳۹۷,۷۰۳,۱۷۶	۲۰,۲۰۲,۴۸۱,۹۹۵	۱,۶۷۳,۸۸۱,۳۳۳,۹۵۶	۱۰,۹۰۱,۵۰۰,۹۴,۷۷۹	جمع کل

۹-۱- حسب بخشنامه شماره ۹۰/۷۷۴۲۰ مورخ ۱۳۹۰/۱۱/۱۶ بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران منی بر خرید و نصب دستگاههای کارتنخون الزاماً توسط شرکت P.S.P. شرکت اقدام به خرید دستگاههای کارتنخون نمود.

۹-۲- با توجه به تسویه آخرین قسط وام اجاره به شرط تملیک اقدامات لازم به منظور انتقال مالکیت ساختمان از جانب بانک ملت شمه نازنجستان صورت گرفته و در حال حاضر به مراحل نهایی خود نزدیک شده است.

۹-۳- افزایش تجهیزات سخت افزاری صمدتا بابت خرید تجهیزات کامپیوتری می باشد.

۹-۴- افزایش وسایط نقلیه ناشی از خرید یک دستگاه اتومبیل هوندا سوناتا میباشد.

۹-۵- داراییهای ثابت شرکت تا ارزش ۱۷۰ میلیارد ریال در مقابل خطرات احتمالی ناشی از حریق، سبل و زلزله از پوشش بیمه ای برخوردار است.

۹-۶- با توجه به اینکه بموجب قراردادهای منعقد با پذیرندگان، مسئولیت حفظ و نگهداری دستگاههای کارتنخون به پذیرندگان منتقل شده است، لذا ضرورتی به بیمه دستگاههای مذکور توسط شرکت نبوده است.

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۷-۹- گردش حساب پیش پرداخت خرید دارایی های ثابت طی دوره به شرح زیر می باشد:

دوره مالی شش ماهه منتهی به

۱۳۹۴/۰۶/۳۱

(ریال)

الف: شرکت ADTECH امارات :

مانده در ابتدای دوره

اضافه می شود: پرداخت به ADTECH بابت بهای ۲,۷۱۶ دستگاه کارتخوان

پرداخت به ADTECH به عنوان علی الحساب

پرداخت به ADTECH معادل ۱۰ میلیون درهم از بهای ۲۰,۰۰۰ دستگاه کارتخوان

کسر میشود: بابت بهای ۲۲,۳۲۲ دستگاه کارتخوان AMP معادل ۱,۹۹۹,۵۵۰ درهم

بابت بهای ۴,۹۸۵ دستگاه کارتخوان VX۵۲۰

بابت بهای ۷,۵۰۲ دستگاه کارتخوان VX۶۸۰

ب: سایر :

مانده در ابتدای دوره

پیش پرداخت خرید اثاثه

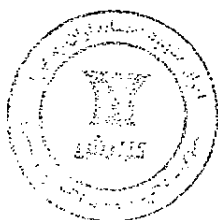
کسر میشود: تسویه با شرکت آسان موتور بابت سوناتا ۲۰۱۵

تسویه با شرکت انتقال داده ماهان

۱۰- سایر داراییها

مبلغ ۱۵۰۰ میلیون ریال مانده حساب سایر داراییها بابت ۱۰٪ یک ققره ضمانتنامه بانکی می باشد که نزد بانک ملت شعبه نارنجستان سپرده شده است.

مبلغ ضمانتنامه فوق مربوط به قرارداد شهرداری اصفهان بابت راه اندازی سرویس شارژ الکترونیکی اصفهان کارت میباشد. که تاریخ سررسید آن ۱۳۹۶/۱۲/۲۰ میباشد.



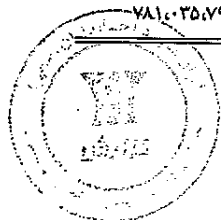
به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱- پرداختنی تجاری و غیر تجاری

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	
پرداختنی های کوتاه مدت:		
تجاری:		
۱۱۶,۱۹۵,۰۳۵,۵۹۲	۱۳۲,۰۲۶,۲۹۴,۷۴۱	۱۱-۱ شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
۴,۰۷۲,۲۴۳,۲۰۰	۵,۳۶۱,۳۶۲,۶۸۸	۱۱-۲ شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکنشی
۱,۳۵۶,۲۳۳,۶۴۴	۵۴۵,۵۷۸,۱۴۲	۱۱-۳ شرکت پرداخت اول کیش
۱۲,۷۹۷,۰۵۳	۳۹۶,۳۴۰,۴۰۳	۱۱-۴ شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی
۱۲۱,۶۳۶,۳۰۸,۴۸۹	۱۳۸,۳۳۹,۵۷۵,۹۷۴	
غیر تجاری:		
۱۷۵,۸۷۳,۹۰۲,۸۳۹	۲۰۱,۵۱۸,۶۰۷,۷۷۰	۱۱-۵ شرکت بهسازان ملت
۱۵,۷۹۱,۴۲۰,۸۱۷	۱۲۳,۱۷۶,۶۶۴,۲۶۵	۱۱-۶ مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
۳۸,۱۳۹,۰۲۶,۴۲۱	۴۵,۶۲۱,۶۸۲,۶۳۷	۱۲ اسناد پرداختنی نزد سازمان امور مالیاتی
۶,۵۷۱,۲۰۸,۵۰۵	۶,۵۹۵,۲۰۵,۳۹۱	ذخیره هزینه های پرداختنی
۲,۳۴۶,۶۰۵,۰۲۲	۴,۶۱۵,۴۰۸,۸۳۱	مالیات اشخاص ثالث
۱۲۲,۰۵۹,۳۵۸	۲,۴۹۹,۱۳۱,۱۳۲	حقوق و مزایای پرداختنی
-	۲,۱۱۶,۹۵۶,۴۱۲	ذخیره عیدی
۱,۱۷۴,۷۸۰,۲۷۶	۱,۶۶۹,۲۴۱,۴۸۹	حق بیمه پرداختنی
۱,۸۴۰,۰۱۶,۹۱۸	۱,۳۵۸,۶۸۴,۶۹۵	مالیات حقوق کارکنان
-	۲۰۱,۲۹۷,۸۴۸	صندوق پس انداز تامین آتیه
۱۷۷,۶۰۹,۶۶۷	۱۹۹,۹۹۷,۱۶۷	سپرده های نزد ما
-	۷۰,۰۰۰,۰۰۰	حق حضور در جلسات هیات مدیره
۴۸۳,۰۱۶,۰۰۰,۰۰۰	-	بانک ملت
۱۱۳,۶۰۵,۶۸۸	۹۶۲,۴۱۸,۹۱۹	سایر
۷۲۵,۱۶۶,۲۳۵,۵۱۱	۳۹۰,۶۰۵,۲۹۶,۵۵۶	
(۲۷,۶۲۷,۷۲۱,۰۲۰۷)	(۳۴,۸۳۹,۶۳۹,۸۸۶)	۱۱-۶ کسر میشود: پیش پرداخت مالیات و عوارض بر ارزش افزوده
(۳۸,۱۳۹,۰۲۶,۴۲۱)	(۴۵,۶۲۱,۶۸۲,۶۳۷)	۱۲ اسناد پرداختنی نزد سازمان امور مالیاتی
۶۵۹,۳۹۹,۴۸۷,۸۸۳	۳۱۰,۱۴۳,۹۷۴,۰۳۳	
۷۸۱,۰۳۵,۷۹۶,۳۷۲	۴۴۸,۴۸۳,۵۵۰,۰۰۷	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۲- مانده حساب مهندسی سیستم یاس ارغوانی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۶۲,۹۴۱,۱۸۰,۵۳۸	۶۱,۴۶۴,۶۷۷,۵۵۴	خدمات قرارداد نصب و پشتیبانی پوز
۵۳,۲۵۳,۸۵۴,۲۶۴	۷۰,۸۴۷,۱۳۱,۵۶۹	سپرده بیمه و حسن انجام کار خدمات دریافتی
-	(۲۰۸,۸۵۷,۶۸۰)	کسر میشود: خدمات ارائه شده
-	(۶۶,۶۵۶,۷۰۲)	سپرده بیمه و حسن انجام کار خدمات ارائه شده
۱۱۶,۱۹۵,۰۳۴,۵۹۲	۱۳۲,۰۳۶,۲۹۴,۷۴۱	

بموجب قرارداد مورخ ۱۳۹۲/۰۵/۱۳ و منتم آن مورخ ۱۳۹۴/۰۱/۱۷ منعقد با شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی، نصب و راه اندازی، پشتیبانی و تأمین تجهیزات از جمله ملزومات برای کلیه پایانه های فروشگاهي در سراسر کشور توسط شرکت مذکور انجام و حق الزحمه آن شامل کلیه هزینه های مستقیم و غیر مستقیم با اعمال حداکثر ۲۰٪ به عنوان حق مدیریت و در مجموع تا سقف حداکثر ۷۷۰ میلیارد ریال در سال توسط شرکت به پرداخت ملت پرداخت می شود.

۱۱-۲- مانده حساب شرکت زیر ساخت امن خدمات تراکشی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۲,۵۴۵,۱۵۲,۰۰۰	۲,۹۵۶,۱۹۴,۰۴۸	خالص بدهی به شرکت زیر ساخت
۱,۵۲۷,۰۹۱,۲۰۰	۲,۴۰۵,۱۶۸,۶۴۰	سپرده بیمه خدمات دریافتی
۴,۰۷۲,۲۴۳,۲۰۰	۵,۳۶۱,۳۶۲,۶۸۸	

۱۱-۳- مانده حساب شرکت پرداخت اول کیش در پایان دوره شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	
۳۵۰,۹۴۰,۵۱۹	۵۴۵,۵۷۸,۱۴۲	سپرده بیمه
۱,۰۰۵,۲۹۳,۱۲۵	-	کف تعهدی قرارداد
۱,۳۵۶,۲۳۳,۶۴۴	۵۴۵,۵۷۸,۱۴۲	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۱-۴- مانده حساب شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی شامل اقلام زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
-	۳۰۸,۳۸۲,۰۶۸
۱۲,۷۹۷,۰۵۳	۸۷,۹۵۸,۳۳۵
۱۲,۷۹۷,۰۵۳	۳۹۶,۳۴۰,۴۰۳

خالص بدهی به شرکت صنایع یاس ارغوانی
سپرده بیمه خدمات دریافتی

۱۱-۵- مانده حساب شرکت بهسازان ملت در پایان دوره شامل اقلام زیر میباشد:

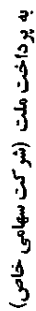
۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۲۲۰,۹۷۲,۳۵۲,۲۰۴	۱۸۶,۶۸۹,۷۲۰,۷۹۸
-	۳۴,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰
(۳۱,۴۴۲,۹۳۱,۹۸۸)	(۴,۷۵۶,۵۶۸,۷۲۸)
(۱۵,۸۶۸,۰۱۹,۱۷۳)	(۱۶,۶۲۷,۰۴۶,۰۹۶)
۵۳۷,۶۷۶,۳۰۲	۵۳۷,۶۷۶,۳۰۲
۱,۶۷۴,۸۲۵,۴۹۴	۱,۶۷۴,۸۲۵,۴۹۴
۱۷۵,۸۷۳,۹۰۲,۸۳۹	۲۰۱,۵۱۸,۶۰۷,۷۷۰

خالص بدهی
مبلغ دریافتی از ایشان
کسر میشود: مانده طلب ناشی از معاملات
سپرده بیمه و حسن انجام کار نزد بهسازان ملت
پیش دریافت قرارداد
سپرده بیمه نزد ما

مانده حساب شرکت بهسازان ملت عمدتاً مربوط به بخشی از سود سهام سنوات گذشته می باشد که حسب درخواست شرکت مذکور با سایر دریافتها و پرداختهای فیما بین تهاتر شده است.

۱۱-۶- مالیات و عوارض بر ارزش افزوده و همچنین پیش پرداخت های آن مربوط به عملکرد سه ماهه تابستان ۱۳۹۴ می باشد که تا تاریخ تهیه این یادداشت ها، تسویه شده است.





یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهر یور ماه ۱۳۹۴

۱۲- مالیات پر ادخالی

نمونه تشخیص	مالیات					دوره مالی
	مانده پرداختنی	مانده پرداختی	تاریخ شده	قطعی	تخصیصی	
۱۳۹۳/۱۲/۲۹					۱۳۹۳/۰۹/۳۱	
رسیدگی به دفاتر	۵۶,۸۵۱,۵۷۹,۰۶۷	-	۳۳۷,۴۹۳,۵۷۶,۹۳۶	(ریال)	(ریال)	(ریال)
رسیدگی نشده	۱۷۵,۹۱۰,۴۳۰,۰۳۹۷	۸۳,۷۳۳,۵۶۰,۵۶۹	۵۴,۰۳۱,۷۱۲,۲۷۷	-	۳۵۰,۷۰۴,۳۲۹,۳۵۴	۱,۳۰۲,۲۷۰,۱۳۹۷,۵۳۱
رسیدگی نشده	-	۲۲۰,۵۴۶,۵۵۸,۲۹۷	-	-	-	۵۸۹,۱۶۵,۸۲۸,۲۹۴
	۱۳۳,۸۵۵,۵۷۹,۴۴۴	۳۰,۲۰۸,۰۴۱۸,۹۴۶	-	-	-	۹۰,۲۶۹,۰۷۶۷,۷۵۷
	(۸,۹۵۹,۰۰۳,۸۵۱)	(۵۵,۶۹۰,۰۴۳۷,۰۰۶)	-	-	-	جمع
	۱۳۳,۸۵۶,۵۷۵,۶۱۳	۲۲۸,۵۸۹,۹۷۱,۹۴۰	-	-	-	شش ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۹/۳۱
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹
						سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۱- مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سالهای قبل از سال ۱۳۹۳ قطعی و تسویه شده است.

۱۲-۲- حسانه مالیات پرداختی در پایان دوره شامل ۴۵,۶۲۲ میلیون ریال اسناد پرداختی (سال ۱۳۹۳) معادل ۳۸,۱۳۹ میلیون ریال) در وجه سازمان امور مالیاتی می باشد. (یادداشت شماره ۱۱ پیوست)

۱۲-۳- پیش پرداختهای مالیاتی کلّاً مربوط به مالیاتهای مکسوره از صورتحسابهای ارسالی جهت منتزبان بابت خدمات ارائه شده می باشد که بموجب ماده ۱۰۴ ق.م.ا توسط ایشان کسر و به سازمان امور مالیاتی پرداخت شده است. مانده حساب مذکور به تفکیک دوره پرداخت به شرح زیر است:

دوره مالی	۱۳۹۳/۱۳۹۴	(ریال)	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	(ریال)
سال مالی منتهی به ۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۵۳,۵۶۱,۵۳۳,۰۷۸	-	-	-
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۱۲/۲۹	۳۵,۳۹۷,۱۸۰,۷۷۳	۴۴,۵۶۹,۱۱۵,۸۴۶	۴۴,۵۶۹,۱۱۵,۸۴۶	۴۴,۵۶۹,۱۱۵,۸۴۶
سال مالی منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	-	۱۰,۵۶۱,۳۳۱,۱۶۰	۱۰,۵۶۱,۳۳۱,۱۶۰	۱۰,۵۶۱,۳۳۱,۱۶۰
جمع	۸۸,۹۵۸,۷۱۳,۸۵۱	۵۵,۵۶۹,۴۴۷,۰۰۶	۵۵,۵۶۹,۴۴۷,۰۰۶	۵۵,۵۶۹,۴۴۷,۰۰۶

به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۳- سود سهام پرداختنی

گردش حساب سود سهام پرداختنی بشرح زیر است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	
۵۷۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۴/۰۲/۲۰
۸,۰۰۰,۰۰۰	سود سهام مصوب مجمع عمومی عادی مورخ ۱۳۹۳/۰۲/۱۴
(۵۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)	کسر میشود: پرداخت طی دوره
۵۲۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	مانده در پایان دوره

مانده مذکور بشرح زیر قابل تفکیک است:

۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	
۵۲۰,۹۷۷,۱۶۰,۰۰۰	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۵,۷۱۰,۰۰۰	شرکت چاپ بانک ملت
۹,۷۱۰,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
۹,۷۱۰,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت
۵,۷۱۰,۰۰۰	شرکت ساختمانی بانک ملت
۵۲۱,۰۰۸,۰۰۰,۰۰۰	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)
یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی
دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۴- ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان

گردش حساب ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان طی دوره به شرح زیر می باشد:

شرح	۱۳۹۴/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
(ریال)	(ریال)	(ریال)
مانده درابتدای سال/دوره	۱۴,۳۱۳,۳۵۶,۷۳۶	۱۰,۱۵۸,۳۶۳,۶۸۳
پرداخت طی سال/دوره	(۹۷۷,۱۶۷,۳۸۰)	(۱,۴۰۰,۸۱۸,۶۲۲)
ذخیره تامین شده	۷,۴۶۰,۸۶۲,۵۸۳	۵,۵۵۵,۸۱۱,۶۷۵
مانده درپایان دوره / سال	۲۰,۷۹۷,۰۵۱,۹۳۹	۱۴,۳۱۳,۳۵۶,۷۳۶

۱۵- سرمایه

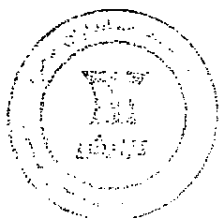
سرمایه شرکت مبلغ ۵۰۰ میلیارد ریال منقسم به ۵۰۰ میلیون سهم یک هزار ریالی عادی با نام تمام پرداخت شده می باشد.

فهرست سهامداران در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹			۱۳۹۴/۰۶/۳۱			
درصد	مبلغ (ریال)	تعداد سهام	درصد	مبلغ (ریال)	تعداد سهام	
۹۹/۹۹۶	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰	۹۹/۹۹۶	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰,۰۰۰	۴۹۹,۹۸۰,۰۰۰	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهسازان فردا
۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت چاپ بانک ملت
۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت ساختمانی بانک ملت
۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت کارگزاری بانک ملت
۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	۰/۰۰۱	۵۰,۰۰۰,۰۰۰	۵,۰۰۰	شرکت بهساز مشارکتهای ملت
۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۱۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	

۱۶- اندوخته قانونی

طبق مفاد مواد ۱۴۰ و ۲۳۸ اصلاحیه قانون تجارت مصوب سال ۱۳۴۷ و ماده ۳۹ اساسنامه، هر ساله به میزان یک بیستم از سود خالص شرکت به اندوخته قانونی منتقل می گردد. به استناد مفاد مواد یاد شده تا رسیدن مانده اندوخته قانونی به ۱۰٪ سرمایه شرکت، انتقال به اندوخته فوق الذکر الزامی است. اندوخته قانونی قابل انتقال به سرمایه نیست و جز در هنگام انحلال شرکت قابل تقسیم بین سهامداران نمی باشد.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۷- درآمد حاصل از ارائه خدمات

درآمد خدمات ارائه شده به شرح ذیل قابل تفکیک می باشد:

شرح	یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱ (ریال)	سال ۱۳۹۳ (ریال)
الف: شرکت شبکه الکترونیکی پرداخت کارت (شاپرک):				
پروژه شاپرک	۱۷-۱	۴۸۳,۱۲,۱۴۸,۰۱۹	۱,۱۶۵,۳۳۷,۳۴۰,۸۸۱	۱,۳۳۱,۳۱۰,۱۵۵,۱۵۷
ب: قراردادهای منعقد با بانک ملت:				
پروژه حق الزحمه عملکرد پایانه های فروشگاه		۱,۰۰۲,۸۵۴,۶۵۸,۷۱۶	-	-
پروژه آمار و اطلاعات خروجی با بانک ملت		۲,۴۹۹,۹۹۹,۹۹۸	-	۲,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۲
استفاده از پروتکل و تکنولوژی NDC در پایانه های خودپرداز		۱,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰	-	-
پروژه راه اندازی پایانه های خودپرداز ارزی		۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰	-	۷۳۶,۰۰۰,۰۰۰
پروژه پیاده سازی استاندارد ویرایش ۷ شتاب	۱۷-۲	۱۸۴,۲۲۲,۳۷۸	۴,۱۷۷,۱۳۴,۴۵۸	۵,۹۵۸,۵۷۶,۵۸۳
سایر		-	۳۷۹,۵۷۳,۳۸۰	۳۷۹,۵۷۳,۳۸۰
		۱,۰۰۷,۷۷۴,۸۸۲,۰۹۲	۴,۵۵۶,۹۱۹,۸۳۸	۹,۵۷۴,۱۴۹,۹۶۵
ج: قراردادهای منعقد با شرکت همسازان ملت:				
قرارداد خدمات تکمیلی مهاجرت NGFS		۳,۵۱۴,۱۷۴,۷۶۳	-	۶,۰۸۴,۶۷۸,۱۰۴
قرارداد واریز بر اساس تراکنشهای ریز شاپرک		۶۹۶,۱۷۵,۴۳۴	-	-
قرارداد دریافت وجه بدون نیاز به کارت بانکی		۵۸۷,۵۰۳,۲۱۹	-	۸۸۱,۲۵۴,۸۳۰
قرارداد سامانه پاسخگویی به استعلام مراجع قانونی و قضایی		۲۶۲,۱۲۶,۰۸۰	-	-
قرارداد نگهداری سوییچ NGFS		-	-	۲۲,۵۴۲,۸۴۳,۷۶۹
سایر		-	۲,۱۰۶,۹۳۶,۳۵۵	۳,۱۵۲,۴۴۰,۴۸۹
		۵,۰۰۶,۱۷۹,۴۹۶	۲,۱۰۶,۹۳۶,۳۵۵	۳۳,۸۶۱,۲۱۷,۱۹۲
د: قرارداد با شرکت مهندسی سیستم یاس ارغانی :				
پروژه پشتیبانی سرویسهای پرداخت الکترونیک در جایگاههای عرضه سوخت		۴۴۴,۳۷۸,۰۳۸	-	-
		۴۴۴,۳۷۸,۰۳۸	-	-
د: قرارداد های متفرقه :				
شرکت پرداخت اول کیش (جیرینگ)		۲۰۰,۰۴۰,۴۶۶,۵۷۶	-	-
وزارت صنعت و معدن		۲,۰۳۷,۲۸۶,۵۴۸	-	-
سایر		۲۱۵,۵۹۱,۰۳۶	-	۴,۵۲۷,۸۹۹,۶۹۷
		۲۲,۲۵۶,۹۲۴,۲۶۰	-	۴,۵۲۷,۸۹۹,۶۹۷
جمع		۱,۵۱۹,۰۴۸,۵۱۱,۹۰۵	۱,۱۷۱,۹۰۱,۱۹۷,۰۷۴	۱,۶۷۸,۱۷۲,۴۲۲,۰۱۱

۱۷-۱- حسب بخشنامه بانک مرکزی جمهوری اسلامی ایران مبنی بر الزام شرکتهای PSP به انتقال کلیه تراکنشها به سوییچ شرکت شاپرک، از مهر ماه سال ۱۳۹۱ کلیه تراکنشها

به سوییچ شاپرک منتقل و کارمزد آنها پس از تأیید بانک مرکزی توسط شرکت مذکور قابل پرداخت می باشد.

کاهش درآمد حاصل از پروژه شاپرک نسبت به دوره مشابه سال قبل ناشی از حذف بخش عمده ای از کارمزد تراکنشهای خرید (به ازای هر تراکنش از ۲,۲۰۶ ریال به ۲۰۶ ریال) طی سال جاری میباشد.

تا تاریخ تهیه این یادداشت ها، مبادعه نامه انتقال مالکیت جمعاً ۷۳۶,۵۳۶ دستگاه کارتخوان، از بانک ملت به شرکت به پرداخت ملت منعقد شده است. با توجه به تعداد دستگاههای قابل انتقال و همچنین دستگاههای متعلق به شرکت، درآمد مذکور مربوط به جمعاً ۱,۰۰۴,۰۸۲ دستگاه کارتخوان می باشد. شایان ذکر است درآمدهای شناسایی شده طی سنوات گذشته از این بابت نیز مربوط به کلی دستگاههای کارتخوان (اعم از خریداری شده توسط شرکت و خریداری شده توسط بانک ملت) بوده است.

۱۷-۲- کاهش پروژه پیاده سازی استاندارد ویرایش ۷ شتاب به علت اتمام پروژه مذکور طی دوره جاری میباشد.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱۸- بهای تمام شده خدمات ارائه شده

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۱۲۲,۲۷۲,۷۷۴,۹۳۴	۵۵,۹۴۲,۶۹۷,۶۰۷	۷۶,۲۲۹,۳۵۳,۸۰۹	۱۸-۱ دستمزد مستقیم
۷۸۵,۵۰۴,۲۵۷,۸۷۴	۳۲۶,۰۵۹,۰۰۰,۰۶۶	۵۴۴,۸۲۰,۲۷۹,۱۶۷	۱۸-۱ سربار
۹۰۷,۷۷۷,۰۳۲,۸۰۸	۳۸۲,۰۰۱,۶۹۷,۶۷۳	۶۲۱,۰۴۹,۶۳۲,۹۷۶	

۱۸-۱- هزینه های دستمزد مستقیم و سربار از اقلام زیر تشکیل شده است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۵۵,۲۰۴,۳۱۵,۵۲۹	۲۶,۶۳۸,۱۰۴,۳۲۰	۳۴,۶۰۰,۴۸۱,۸۵۱	دستمزد مستقیم:
۴۴,۴۰۶,۳۴۰,۶۶۹	۱۷,۷۴۹,۰۰۹,۹۲۵	۲۲,۴۱۲,۳۱۸,۳۳۲	حقوق و دستمزد
۱۰,۴۴۴,۷۱۴,۰۶۳	۵,۱۸۵,۰۵۵,۱۳۶	۶,۶۷۶,۲۴۰,۲۱۱	عیدی، پاداش و کارانه کارکنان
۴,۷۳۰,۰۰۳,۷۷۴	۳,۱۹۶,۱۴۰,۱۰۶	۵,۰۴۰,۶۷۲,۳۹۰	حق بیمه سهم کارفرما و بیمه بیکاری
۵,۱۰۳,۱۵۰,۴۶۲	۳,۰۰۴,۰۸۹,۲۰۹	۶,۲۷۷,۸۸۱,۱۸۹	مزایای پایان خدمت کارکنان
۲,۳۸۴,۲۵۰,۴۳۷	۱۷۰,۲۹۸,۹۱۱	۱,۲۲۱,۷۵۹,۸۳۶	مزایای غیر نقدی
۱۲۲,۲۷۲,۷۷۴,۹۳۴	۵۵,۹۴۲,۶۹۷,۶۰۷	۷۶,۲۲۹,۳۵۳,۸۰۹	سایر

سربار:

۶۲۲,۳۳۸,۶۹۷,۶۴۸	۲۴۳,۰۶۲,۴۵۵,۱۴۲	۳۹۸,۴۹۴,۹۰۰,۶۷۹	۱۸-۱-۱ خرید خدمات
۱۱۰,۱۷۸,۳۱۳,۳۳۰	۳۸,۴۰۸,۸۲۶,۶۹۴	۱۲۳,۳۰۷,۳۵۷,۲۲۶	استهلاک اموال
۳۸,۵۷۰,۰۳۳,۰۶۰	۳۷,۷۱۶,۰۲۲,۲۶۸	۱۴,۹۷۸,۱۰۸,۳۵۰	آگهی و تبلیغات
۱۴,۴۱۷,۲۱۳,۸۳۶	۶,۸۷۱,۶۹۵,۹۶۲	۸,۰۳۹,۹۱۲,۹۱۲	سایر
۷۸۵,۵۰۴,۲۵۷,۸۷۴	۳۲۶,۰۵۹,۰۰۰,۰۶۶	۵۴۴,۸۲۰,۲۷۹,۱۶۷	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۱-۱-۱- هزینه خرید خدمات شامل اقلام زیر است :

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۵۳۹,۶۵۴,۸۶۶,۴۲۳	۲۲۸,۵۲۲,۱۱۱,۶۹۲	۳۵۱,۸۴۵,۴۹۲,۱۶۵	خرید خدمات از شرکت مهندسی سیستم یاس ارغوانی
۱۰,۰۱۹,۱۱۵,۷۴۴	-	۲۲,۶۲۹,۵۰۰,۴۲۹	خرید خدمات از شرکت پرداخت اول کیش
۳۰,۵۴۱,۸۲۴,۰۰۰	-	۱۷,۵۶۱,۵۴۸,۸۰۰	خرید خدمات از شرکت زیر ساخت و امنیت شبکه
۲۵۵,۹۴۱,۰۶۴	-	۱,۵۰۳,۲۲۵,۶۶۲	خرید خدمات از شرکت مهندسی صنایع یاس ارغوانی
۲۸,۱۸۱,۰۴۷,۷۶۸	۱۰,۵۱۶,۲۳۳,۸۶۱	-	خرید خدمات از شرکت بهسازان ملت
۸,۰۴۰,۱۸۲,۶۴۹	۴,۰۲۴,۱۰۹,۵۸۹	۴,۴۹۲,۷۵۳,۶۲۳	خرید خدمات از شرکت ایرانسل
۵,۶۴۵,۷۲۰,۰۰۰	-	۴۶۲,۳۸۰,۰۰۰	سایر
۶۲۲,۳۳۸,۶۹۷,۶۴۸	۲۴۳,۰۶۲,۴۵۵,۱۴۲	۳۹۸,۴۹۴,۹۰۰,۶۷۹	



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشتهای توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

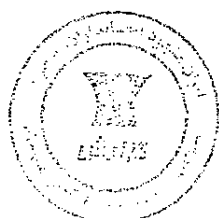
۱۹- هزینه های اداری و عمومی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷,۱۱۶,۷۱۱,۱۳۰	۴,۱۳۱,۱۴۳,۹۷۰	۵,۴۵۹,۷۵۴,۳۹۹	۱۹-۱ حقوق، دستمزد و مزایا
۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۷۰۰,۰۰۰,۰۰۰	۲,۶۲۵,۳۰۶,۶۶۷	پاداش هیأت مدیره
۲,۷۷۲,۸۷۱,۹۴۹	۱,۹۶۸,۱۰۳,۹۴۲	۱,۹۴۷,۱۳۳,۱۰۰	عیدی، پاداش و کارانه
۱,۱۷۱,۰۰۴,۹۴۴	۴۹۸,۸۶۰,۰۰۰	۱,۴۳۱,۷۹۷,۲۴۸	۱۹-۲ مزایای غیر نقدی
۵,۶۹۴,۵۰۶,۷۹۷	۲,۷۶۵,۷۳۵,۱۳۶	۳,۴۴۶,۹۸۲,۷۸۷	سایر
۱۹,۴۵۵,۰۹۴,۱۲۰	۱۲,۰۶۳,۸۴۳,۰۴۸	۱۴,۹۱۰,۹۷۴,۲۰۱	

۱۹-۱ افزایش حقوق دستمزد و مزایا نسبت به دوره مشابه قبل عمدتاً ناشی از افزایش حقوق و مزایای کارکنان طبق مصوبات شورایعالی کار می باشد.

۱۹-۲ افزایش مزایای غیر نقدی شامل پرداختی های غیر نقدی (به مناسبت های اعیاد شعبانیه ، عید فطر) شش ماهه اول بر طبق مصوبه هیات مدیره

میباشد که در سنوات قبل پرداخت نمی گردید .



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۰- هزینه های مالی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۷۹۱,۱۸۶,۹۷۰	-	۲۳۶,۱۳۶,۹۴۱	کارمزد ضمانتنامه بانکی و تمپر و سفته
۷۲۵,۴۴۹,۴۳۷	۶۶۳,۸۷۷,۴۲۱	-	سود و کارمزد وامها
۴,۴۸۰,۰۰۰	۱۳,۱۱۹,۲۵۰	۴,۵۳۶,۹۷۰	سایر
۱,۵۲۱,۱۱۶,۴۰۷	۶۷۹,۹۹۶,۶۷۱	۲۴۰,۶۷۳,۹۱۱	

۲۱- سایر درآمدها و هزینه های غیر عملیاتی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	یادداشت	
(ریال)	(ریال)	(ریال)		
۶,۸۴۲,۵۶۵,۷۹۴	۶,۸۴۲,۵۶۵,۷۹۴	۱۲,۸۰۶,۱۳۶,۱۸۶	۲۱-۱	سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها
۳۱,۳۶۲,۷۵۷,۸۰۰	۱۶,۴۹۰,۱۵۳,۷۵۴	۷,۲۶۱,۴۶۴,۴۴۲	۳-۱	سود حاصل از سپرده های کوتاه مدت بانکی
-	۲۴۸,۶۷۹,۴۵۰	۲۲۷,۹۵۶,۱۶۰	۷-۱	سود حاصل از سپرده بلند مدت بانکی
۳۹۸,۹۶۳,۷۹۵	۲۰۶,۷۴۱,۵۷۳	۲۰۷,۷۷۷,۷۷۸	۷-۲	سود حاصل از اوراق مشارکت
۹۹۵,۲۳۱,۰۵۳	(۶,۰۵۸,۳۸۸)	(۱,۰۰۲,۰۰۰,۰۰۰)	۲۱-۲	سود (زیان) حاصل از فروش دارایی های ثابت مشهود
۵۴۵,۶۸۶,۸۷۶	۲۶۴,۳۹۳,۱۰۳	۳۴۲,۲۰۲,۳۷۴		سایر
۴۰,۱۴۵,۲۰۵,۳۱۸	۲۴,۰۴۶,۴۷۵,۲۸۶	۱۹,۸۴۳,۵۳۶,۹۴۰		

۲۱-۱- سود حاصل از سرمایه گذاری در سهام شرکتها شامل مبلغ ۱۲,۸۰۰,۰۰۰,۰۰۰ ریال سود سهام عملکرد سال ۱۳۹۳ شرکت آدونیس میباشد.
(یادداشت شماره ۷-۱-۱ پیوست).

۲۱-۲- مبلغ فوق بابت برگشت از فروش ۱,۰۰۰ دستگاه کارتخوان بوده که طی سال گذشته به شرکت اندیشه نگار پارس فروخته شده که طی سال جاری به دلیل عدم نیاز شرکت مذکور برگشت شده است.



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۲ - تعدیلات سنواتی

تعدیلات سنواتی شامل اقلام زیر است:

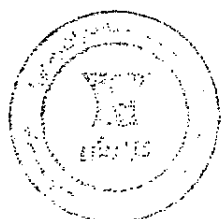
یادداشت	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	سال ۱۳۹۳
	(ریال)	(ریال)	(ریال)
تعدیل مالیات عملکرد سال ۱۳۹۲	(۴,۷۳۴,۸۱۳,۴۹۹)	-	(۴,۷۳۴,۸۱۳,۴۹۹)
بابت ذخیره باز خرید سنوات خدمت کارکنان مامور در سنوات گذشته ۲۲-۱	(۱,۰۶۳,۴۵۲,۴۸۳)	-	(۱,۰۶۳,۴۵۲,۴۸۳)
تعدیل مالیات سنوات گذشته	-	(۵۱۴,۶۸۶,۰۸۵)	(۸,۲۸۱,۹۸۷,۱۴۳)
سایر	(۵۸,۳۵۱,۶۳۴)	(۷۹۵,۲۵۶,۸۰۵)	(۵۹,۹۳۸,۶۳۴)
	(۵۸,۸۵۶,۶۱۷,۶۱۶)	(۱,۳۰۹,۹۴۲,۸۹۰)	(۱۴,۱۴۰,۱۹۱,۷۵۹)

۲۲-۱- مبلغ ۱,۰۶۳ میلیون ریال تعدیل ذخیره باز خرید خدمت کارکنان مامور بابت انتقال سوابق کارکنان مأمور از شرکت بهسازان ملت به شرکت به پرداخت ملت می باشد.

به منظور ارائه تصویری مناسب از وضعیت مالی و نتایج عملیات، برخی اقلام مقایسه ای در صورتهای مالی، اصلاح و ارائه مجدد شده است.

به همین دلیل اقلام مقایسه ای بعضاً به شرح جدول زیر با صورتهای مالی ارائه شده در سال مالی قبل مطابقت ندارد.

شرح حساب	مانده قبل از تجدید ارائه	تعدیلات	مانده پس از تجدید ارائه
	بدهکار (بستانکار) ریال	ارائه مجدد ریال	بدهکار (بستانکار) ریال
دریافتی های تجاری و غیر تجاری	۲۱۶,۲۱۹,۶۱۹,۱۹۲	(۵۸,۳۵۱,۶۳۴)	۲۱۶,۱۶۱,۲۶۷,۵۵۸
مالیات پرداختنی	(۱۳۹,۱۶۲,۰۶۲,۰۱۴)	(۴,۷۳۴,۸۱۳,۴۹۹)	(۱۴۳,۸۹۶,۸۷۵,۶۱۳)
ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان	(۱۳,۲۴۹,۹۰۴,۲۵۳)	(۱,۰۶۳,۴۵۲,۴۸۳)	(۱۴,۳۱۳,۳۵۶,۷۳۶)
سود و زیان انباشته	(۷۱۳,۸۳۲,۹۹۸,۲۴۰)	۵۸,۸۵۶,۶۱۷,۶۱۶	(۷۰۷,۹۷۶,۳۸۰,۶۲۴)
	(۶۵۰,۰۰۵,۳۴۵,۴۱۵)	-	(۶۵۰,۰۰۵,۳۴۵,۴۱۵)



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریور ماه ۱۳۹۴

۲۳- صورت تطبیق سود عملیاتی

صورت خلاصه تطبیق سود عملیاتی با جریان خالص ورود وجه نقد ناشی از فعالیتهای عملیاتی به شرح زیر است:

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۵۵۱,۰۴۱,۲۹۴,۳۸۳	۷۷۷,۸۳۵,۶۵۶,۳۵۳	۸۸۳,۰۸۷,۹۰۴,۷۲۸	سود عملیاتی
۱۱۰,۲۳۳,۲۷۰,۲۳۳	۳۸,۴۰۶,۴۳۴,۶۷۶	۱۲۳,۳۶۵,۲۲۱,۱۸۱	استهلاک دارایی های ثابت مشهود
۲۲۸,۰۲۷,۹۸۶	۱۱۳,۵۵۶,۲۹۴	۲۰۰,۲۳۷,۴۱۱	استهلاک دارایی های ثابت نامشهود
۴,۱۵۴,۹۹۳,۰۵۳	۳,۰۶۵,۵۵۶,۰۳۹	۶,۴۸۳,۶۹۵,۲۰۳	خالص افزایش در ذخیره مزایای پایان خدمت کارکنان
۱۶۰,۲۴۹,۶۰۹,۲۳۱	(۱۴۱,۷۲۱,۵۹۹,۱۴۷)	(۵۱۶,۶۰۱,۰۶۵,۸۹۱)	کاهش (افزایش) حسابهای دریافتی عملیاتی
(۳۰,۰۴۰,۰۶۵,۶۸۲)	(۱,۹۶۰,۰۶۱,۳۲۸)	۳۶,۵۱۶,۵۱۶,۳۶۸	کاهش (افزایش) پیش پرداختها
(۱۴۸,۰۱۸,۰۲,۶۸۷)	۹,۸۶۱,۰۸۵,۰۰۰	(۳۴۰,۰۳۴,۹۰۲,۵۸۱)	افزایش (کاهش) حسابهای پرداختی عملیاتی
(۲۴۹,۹۸۰,۰۹۴)	۲۶۴,۳۹۳,۱۰۳	(۲,۴۰۰,۴۷۱,۵۳۷)	سایر
۷۸۰,۸۱۵,۳۴۶,۴۲۳	۶۸۵,۸۶۵,۰۲۰,۹۹۰	۱۹۰,۶۱۷,۱۳۴,۸۱۲	جمع

۲۴- مبادلات غیر نقدی

سال ۱۳۹۳	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۳/۰۶/۳۱	دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۱۳۹۴/۰۶/۳۱	
(ریال)	(ریال)	(ریال)	
۳۸۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۶۲۱,۶۸۲,۶۳۷	مبادلات غیر نقدی
۳۸۶,۴۳۲,۰۰۰,۰۰۰	-	۴۵,۶۲۱,۶۸۲,۶۳۷	

مبادلات غیر نقدی عمده طی دوره به مبلغ ۴۵,۶۲۲ میلیون ریال، مربوط به شش فقره چک و اگذاری نزد سازمان امور مالیاتی بابت بخشی از مالیات عملکرد ابرازی سال ۱۳۹۳ می باشد. (یادداشت شماره ۱۲ پیوست)



به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)

یادداشت‌های توضیحی صورتهای مالی

دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۵- تعهدات و بدهی های احتمالی

۲۵-۱- تعهدات موضوع ماده ۲۳۵ اصلاحیه قانون تجارت در تاریخ ترازنامه به شرح زیر است:

۱۳۹۳/۱۲/۲۹	۱۳۹۴/۰۶/۳۱
(ریال)	(ریال)
۵۰,۳۴۰,۴۸۲,۸۳۵	۴۷,۵۱۷,۸۲۵,۳۰۵
۵۰,۳۴۰,۴۸۲,۸۳۵	۴۷,۵۱۷,۸۲۵,۳۰۵

تضمین وام پرداختی به شرکت بهسازان ملت توسط بانک ملت

جمع

۲۵-۲- بدهیهای احتمالی

۲۵-۲-۱- بدهی احتمالی ناشی از تعیین مبلغ حق بیمه کارکنان منوط به رسیدگی مذکور می باشد.

۲۵-۲-۲- به شرح مندرجات یادداشت های ۱۲-۲، مالیات عملکرد سال ۱۳۹۳ بر اساس درآمد مشمول مالیات ابرازی محاسبه شده در

حسابها منظور گردیده است.

تعیین مبلغ قطعی مالیات عملکرد سال مذکور منوط به اعلام نظر نهایی مقامات مالیاتی و انجام رسیدگی های مورد لزوم می باشد.

۲۶- رویدادهای بعد از تاریخ ترازنامه

در دوره بعد از تاریخ ترازنامه تا تاریخ تصویب صورتهای مالی رویدادی که مستلزم تعدیل اقلام صورتهای مالی و یا افشاء آن باشد صورت نپذیرفته است.





به پرداخت ملت (شرکت سهامی خاص)
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی
 دوره مالی ۶ ماهه منتهی به ۳۱ شهریورماه ۱۳۹۴

۲۷-معاملات با اشخاص وابسته
 ۲۷-۱- معاملات انجام شده با اشخاص وابسته طی دوره مالی مورد گزارش به شرح زیر بوده است:

(الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

شرح	نام شخصی وابسته	نوع وابسته	مشمول ماده ۱۲۹	خرید خدمات	فروش خدمات
شرکت های وابسته	شرکت بهاران ملت	مسکونه	۰		۲۷۵۶
	شرکت مهندسی سیستم پاس ارفعانی	مسکونه	۰	۳۷۰۰۰۵	۴۱۷
	شرکت مهندسی صنایع پاس ارفعانی	مسکونه	۰	۱۵۱۸	۲۷
	شرکت زیر ساخت خدمات امن تراکتی	مسکونه		۱۷۸۳۸	
	شرکت بانگ ملت	مسکونه			۱۰۰۱۶۸۱۲

۲۷-۲- مانده حسابهای نهایی اشخاص وابسته به شرح زیر است:

(الف) معاملات مشمول ماده ۱۲۹ اصلاحیه قانون تجارت:

شرح	نام شخصی وابسته	دریافتی های تجاری	دریافتی های غیر تجاری	پرداختی های تجاری	پرداختی های غیر تجاری	سود سهام پرداختی	۱۳۹۴/۰۶/۳۱		۱۳۹۳/۱۲/۲۹	
واحد تجاری اصلی و نهایی	شرکت گروه فن آوران هوشمند بهاران فردا	-	۱۳۸۴۵	-	-	۵۲۰۸۷۷	خاص	طلب	خاص	طلب
شرکت های وابسته	شرکت بهاران ملت	-	-	-	۲۰۱۵۱۹	-	(۵۰۹۰۰۳۱)	-	-	-
	شرکت مهندسی سیستم پاس ارفعانی	-	-	۱۳۲۰۲۶	-	-	(۲۰۱۵۱۹)	-	۹۶۳۷۶	-
	شرکت مهندسی صنایع پاس ارفعانی	-	-	۳۹۶	-	-	(۱۳۲۰۲۶)	-	۱۰۳۰۰۰۲	-
	شرکت زیرساخت خدمات امن تراکتی	-	-	۵۳۶۱	-	-	(۳۹۶)	-	-	-
	شرکت توسعه خدمات الکترونیک آدوسیس	-	۲۵۰۷	-	-	-	(۵۳۶۱)	-	-	(۳۵۰)
شرکت های دارای قیود قابل ملاحظه	شرکت بانگ ملت	۶۵۲,۶۴۴	-	-	-	-	۲۵۰۶	۶۵۲,۶۴۳	۴۰۹۱	-
	شرکت ساختمانی بانگ ملت	-	-	-	-	۶	(۶)	-	-	-
	شرکت کارگزاری بانگ ملت	-	-	-	-	۶	(۶)	-	-	-
	شرکت بهار مشارکهای ملت	-	-	-	-	۶	(۶)	-	-	-
	شرکت چاپ بانگ ملت	-	-	-	-	۶	(۶)	-	-	-